

## OGŁOSZENIE

**Rada Nadzorcza Serwis GZM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tarnowskich Górach zaprasza podmioty uprawnione do badania sprawozdań finansowych, do składania ofert na badanie Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 i rok obrotowy 2024**

### I. Przedmiot oraz zakres zamówienia:

1. Badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r. oraz za okres następnny tj. od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r., którego celem jest sporządzenie sprawozdania z badania wskazującego, czy sprawozdanie finansowe jest zgodne z zastosowanymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak również wynik finansowy Spółki oraz czy jest zgodne z pozostałymi wymogami określonymi w tym względzie w ustawie z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023r., poz. 120) oraz ustawie z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1015).
2. Sprawozdanie z badania, o którym mowa w pkt 1 powinno zawierać wszystkie elementy tego dokumentu szczegółowo określone w treści art. 83 ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a w szczególności stwierdzać, czy badane sprawozdanie:
  - a. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
  - b. zostało sporządzone zgodnie z zasadami określonymi ustawą o rachunkowości,
  - c. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i umową spółki,
  - d. przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny Spółki informacje w tym wskazać na stwierdzone podczas badania poważne zagrożenia dla kontynuacji jej działalności.

### II. Biegły rewident zobowiązany jest do:

1. Przeprowadzenia badania Sprawozdania Finansowego w siedzibie Spółki.
2. Zachowania bezstronności i niezależności, o których mowa w przepisach art. 69 ustawy z dnia 11.05.2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym.
3. Przeprowadzenia badania stosownie do obowiązujących w Polsce przepisów prawa oraz polskich norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta w taki sposób, aby uzyskać racjonalną, wystarczającą podstawę do stwierdzenia czy Sprawozdanie Finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.
4. Sprawdzenia w dużej mierze metodą wrywkową - dokumentacji, z której wynikają kwoty i informacje zawarte w Sprawozdaniu Finansowym, poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości i znaczących szacunków, jak i ogólnej prezentacji Sprawozdania Finansowego.
5. Przeprowadzenia badania metodą pełną następujących obszarów:
  - a. pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
  - b. kosztów i przychodów finansowych,



- c. zysków i strat nadzwyczajnych,
- d. rezerw i odpisów aktualizacyjnych.
- e. wszystkich rozliczeń podatkowych.

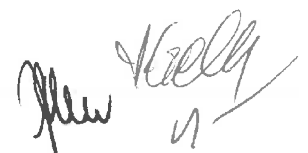
Blizszych informacji o ilosci dokumentow, ktore maja byc zbadane metoda pelna udziela  
Glowna Ksiegowca Spolki kontakt: e-mail: ksiegowosc@gzmserwis.pl

- 6. Dostarczenia pisemnego sprawozdania z badania sprawozdania finansowego.
- 7. Przekazywania do wiadomosci Rady Nadzorczej sporzadzanych dla Zarzadu Spolki w formie tzw. listow intencyjnych informacji o ewentualnych problemach w systemie rachunkowosci Spolki.
- 8. Udzialu w posiedzeniach Rady Nadzorczej poswieconych rozpatrzeniu Sprawozdania finansowego za 2023 i 2024 rok oraz obecności na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspolnikow, zatwierdzajacym Sprawozdanie finansowe za 2023 i 2024 rok w celu zlozenia stosownych wyjasnień i informacji odnośnie przeprowadzonego badania.

### **III. Oferta biegłego rewidenta powinna zawierać:**

- 1. Informację o ofercie, w tym o formie prowadzenia działalności, o wpisie do rejestru biegłych rewidentów, wpisie na listę podmiotów uprawnionych do zbadania sprawozdań finansowych, informację o liczbie zatrudnionych biegłych rewidentów.
- 2. Aktualny odpis z rejestru sądowego i NIP;
- 3. Sprawozdania finansowe sporządzone na 31 grudnia 2022r. wraz z opinią biegłego rewidenta jeżeli podlegały one badaniu zgodnie z przepisami o rachunkowości, a w przypadku wykonawców nie zobowiązanych do sporządzania Sprawozdania finansowego inny dokument określający wielkość posiadanych kapitałów własnych;
- 4. Oświadczenie o spełnianiu przez biegłego rewidenta ustawowo określonych warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym Sprawozdaniu finansowym;
- 5. Cenę netto w złotych za przeprowadzenie badania, sporządzenie sprawozdania z badania sprawozdania finansowego uwzględniając wszystkie koszty jakie musi ponieść oferent (za każdy rok);
- 6. Określenie składu zespołu przeprowadzającego badanie, z uwzględnieniem osób posiadających wiedzę i doświadczenie w zakresie działalności Spółki Serwis GZM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- 7. Wskazanie metody i harmonogramu prac nad badaniem Sprawozdania finansowego i czas jego trwania;
- 8. Projekt umowy z uwzględnieniem warunków zawartych w ogłoszeniu;
- 9. Wykaz badanych podmiotów w okresie ostatnich 3 lat wraz z referencjami.
- 10. Informacja o sumie ubezpieczenia od ryzyka zawodowego.
- 11. Termin ważności oferty.
- 12. Oświadczenie: Oświadczam, że nie zachodzą w stosunku do mnie przesłanki wykluczenia z postępowania na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1497).

### **IV. Termin i miejsce składania ofert:**



Ofertę należy złożyć w zamkniętej kopercie opatrzonej adresem zwrotnym wraz z adnotacją „Oferta na badanie Sprawozdania finansowego za 2023 oraz 2024r.” **do dnia 27.09.2023r. do godz. 15.00** w sekretariacie Spółki lub przesać pocztą na adres Spółki (decyduje data wpływu). Otwarcie ofert nastąpi w ciągu 10 dni roboczych od upływu terminu składania ofert w siedzibie Spółki.

#### **V. Dodatkowe informacje:**

- 1) termin przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz przedłożenia sprawozdania z badania:
  - za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2023r do dnia 29.02.2024r,
  - za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024r do dnia 28.02.2025r.
- 2) oferty złożone po upływie określonego terminu ich składania oraz niespełniające wymagań określonych pkt III Ogłoszenia nie będą rozpatrywane (liczy się data wpływu oferty do Spółki),
- 3) wyniki postępowania zostaną zamieszczone na stronie internetowej BIP Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii /w zakładce Serwis GZM sp. z o.o./ w terminie do 10.10.2023r.

#### **VI. Preferencje oceny ofert**

- a. Najniższa Cena.
- b. Doświadczenie w badaniu sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych spółek prawa handlowego, w tym przedsiębiorstw z branży w której działa Spółka (Wg wykazu, o którym mowa w cz. III pkt 9, ze wskazaną preferencją co do branży).

#### **Według poniższych wag:**

- |   |     |
|---|-----|
| a. Cena   | 80% |
| b. Doświadczenie w badaniu co najmniej 3 sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych spółek prawa handlowego, w tym przedsiębiorstw z branży w której działa Spółka | 20% |

#### **VII. Zastrzeżenia**

Rada Nadzorcza zastrzega sobie prawo do swobodnego wyboru wykonawcy, przedłużenia terminu składania ofert, negocjacji warunków umowy oraz odstąpienia od wyboru bez podania przyczyn i bez ponoszenia jakichkolwiek skutków prawnych lub finansowych.

#### **VIII. Klauzula informacyjna dotycząca przetwarzania danych osobowych**

Zgodnie z art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016), dalej „RODO”, informujemy, iż:

1. Administratorem Państwa danych osobowych jest Serwis GZM Sp. z o. o. z siedzibą w: 42-600 Tarnowskie Góry, ul. Pokoju 1, adres email: [biuro@gzmserwis.pl](mailto:biuro@gzmserwis.pl).
2. Administrator wyznaczył inspektora ochrony danych, z którym można skontaktować się pod adresem e-mail: [iod@gzmserwis.pl](mailto:iod@gzmserwis.pl) lub przesyłając korespondencję na adres Administratora z dopiskiem „IOD”.
3. Państwa dane osobowe przetwarzane będą w celu:

realizacji umowy,

wykonania ciężących na Administratorze obowiązków prawnych oraz



dochodzenia ewentualnych roszczeń z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania zawartej umowy.

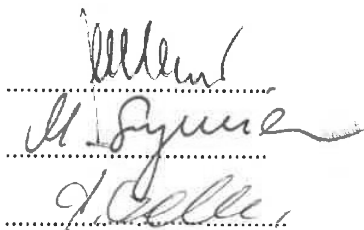
4. Podstawą prawną przetwarzania danych jest art. 6 ust. 1 lit. b RODO tj. przetwarzanie jest niezbędne w celu realizacji niniejszej umowy lub do podjęcia działań przed jej zawarciem oraz art. 6 ust. 1 lit. c RODO tj. przetwarzanie jest niezbędne do wypełnienia obowiązku prawnego ciążącego na administratorze.
5. Podanie danych wskazanych w umowie jest niezbędne w celu jej realizacji. Podanie danych dodatkowych jest dobrowolne (m.in. adres e-mail, telefon).
6. Dostęp do danych będą posiadają osoby pracujące i współpracujące z Administratorem danych oraz podmioty wnioskujące na podstawie przepisów prawa.
7. Państwa dane osobowe będą przetwarzane przez okres obowiązywania umowy oraz po zakończeniu obowiązywania w celu pełnego rozliczenia się stron z warunków umowy, w tym do czasu upływu terminu przedawnienia się roszczeń (w zależności od rodzaju umowy – zgodnie z *ustawą z dnia 23 kwietnia 1964 r. - Kodeks cywilny*), a w zakresie rozliczeń z urzędem skarbowym przez okres przedawnienia zobowiązań podatkowych, tj. 5 lat od końca roku podatkowego.
8. Przysługuje Państwu prawo dostępu do danych osobowych, prawo do ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia ich przetwarzania, prawo do przeniesienia danych; prawo do wniesienia sprzeciwu wobec ich przetwarzania oraz wniesienia skargi do organu nadzorczego tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych na adres ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa w przypadku gdy Państwa zdaniem przetwarzanie danych przez Administratora odbywa się z naruszeniem przepisów prawa.
9. Administrator nie zamierza przekazywać Państwa danych poza Europejski Obszar Gospodarczy (tj. poza obszar Unii Europejskiej, Norwegię, Lichtenstein i Islandię).
10. Państwa dane nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany w tym także profilowane.
11. Wykonawca zobowiązuje się poinformować w imieniu Zamawiającego wszystkie osoby fizyczne kierowane ze strony Wykonawcy do realizacji Zamówienia oraz osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, które zostaną wskazane przez Wykonawcę jako podwykonawca, a których dane osobowe zawarte są w składanej Ofercie lub jakimkolwiek załączniku lub dokumencie składanym w Postępowaniu o udzielenie Zamówienia, o:
  - 1) fakcie przekazania danych osobowych Zamawiającemu;
  - 2) przetwarzaniu danych osobowych przez Zamawiającego.
12. Wykonawca zobowiązuje się, powołując się na art. 14 RODO, wykonać w imieniu Zamawiającego obowiązek informacyjny wobec osób, o których mowa w ust. 2, przekazując im treść klauzuli informacyjnej, o której mowa w ust. 1, wskazując jednocześnie tym osobom Wykonawcę jako źródło pochodzenia danych osobowych, którymi dysponował będzie Zamawiający.

Podpisy obecnych Członków Rady Nadzorczej:

Przewodniczący - Maciej Biskupski

Wiceprzewodniczący - Marta Szymiec

Sekretarz - Aleksandra Czech



.....  
.....  
.....